

1. 財務諸表

貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	24年度(A)	23年度(B)	増減(A)-(B)
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	44,904,436	64,320,830	▲ 19,416,394
未収金	1,843,554	3,012,289	▲ 1,168,735
前払金	2,805,851	3,008,888	▲ 203,037
預け金	21,000	21,000	0
流動資産合計	49,574,841	70,363,007	▲ 20,788,166
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	66,247,498	61,100,349	5,147,149
減価償却引当資産	12,139,984	9,685,119	2,454,865
地域振興事業積立資産	323,074,666	323,074,666	0
運営強化積立資産	1,000,311,331	1,000,252,887	58,444
70周年事業積立資産	2,000,000	—	2,000,000
特定資産合計	1,403,773,479	1,394,113,021	9,660,458
(2) その他固定資産			
什器備品	22,762,299	27,443,382	▲ 4,681,083
投資有価証券	480,000	480,000	0
敷 金	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	23,452,299	28,133,382	▲ 4,681,083
固定資産合計	1,427,225,778	1,422,246,403	4,979,375
資産合計	1,476,800,619	1,492,609,410	▲ 15,808,791
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,098,131	3,636,199	▲ 538,068
預り金	100,000	935,421	▲ 835,421
賞与引当金	15,478,000	10,435,333	5,042,667
流動負債合計	18,676,131	15,006,953	3,669,178
2. 固定負債			
退職給付引当金	66,247,498	61,100,349	5,147,149
その他固定負債	3,580,000	3,580,000	0
固定負債合計	69,827,498	64,680,349	5,147,149
負債合計	88,503,629	79,687,302	8,816,327
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,000,311,331	1,000,252,887	58,444
指定正味財産合計	1,000,311,331	1,000,252,887	58,444
(うち特定資産への充当額)	(1,000,311,331)	(1,000,252,887)	(58,444)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	387,985,659	412,669,221	▲ 24,683,562
(うち特定資産への充当額)	(337,214,650)	(332,759,785)	(4,454,865)
正味財産合計	1,388,296,990	1,412,922,108	▲ 24,625,118
負債及び正味財産合計	1,476,800,619	1,492,609,410	▲ 15,808,791

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	24年度(A)	23年度(B)	増減(A)-(B)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	7,817,599	8,376,333	▲ 558,734
② 受取入会金	8,400,000	4,200,000	4,200,000
③ 受取会費	288,272,500	290,530,000	▲ 2,257,500
④ 雑収益	2,542,163	2,614,000	▲ 71,837
経常収益計	307,032,262	305,720,333	1,311,929
(2) 経常費用			
① 事業費			
役職員給与手当	117,372,786	116,093,676	1,279,110
福利厚生費	13,347,021	13,458,202	▲ 111,181
会議費	7,851,469	2,710,634	5,140,835
研究会合費	16,587,008	16,761,003	▲ 173,995
旅費交通費	11,204,003	12,304,250	▲ 1,100,247
通信運搬費	7,263,591	6,860,729	402,862
減価償却費	4,055,498	0	4,055,498
消耗品費	3,918,626	2,806,429	1,112,197
印刷製本費	3,092,577	9,880,671	▲ 6,788,094
賃借料	31,748,364	31,748,340	24
事務所管理費	2,377,247	2,294,193	83,054
事務機器等賃借料	2,044,369	2,510,778	▲ 466,409
図書資料費	1,336,978	1,591,248	▲ 254,270
広報費	20,166,431	17,558,786	2,607,645
諸謝金	2,881,965	1,649,373	1,232,592
負担金	12,899,363	14,954,514	▲ 2,055,151
諸会費	2,870,980	2,845,400	25,580
委託費	5,644,800	5,644,800	0
雑費	345,178	124,016	221,162
事業費計	267,008,254	261,797,042	5,211,212
② 管理費			
役職員給与手当	24,375,121	20,976,476	3,398,645
役員退職慰労金	0	1,470,984	▲ 1,470,984
福利厚生費	3,735,555	4,076,751	▲ 341,196
会議費	1,294,618	1,497,799	▲ 203,181
総会費	3,558,231	4,082,681	▲ 524,450
旅費交通費	6,739,808	5,873,386	866,422
通信運搬費	632,011	712,830	▲ 80,819
減価償却費	1,188,175	5,445,366	▲ 4,257,191
消耗品什器備品費	516,285	261,320	254,965
消耗品費	320,483	621,826	▲ 301,343
修繕費	24,150	83,769	▲ 59,619
印刷製本費	1,980,720	2,236,915	▲ 256,195
賃借料	10,582,776	10,582,800	▲ 24
事務所管理費	792,418	764,732	27,686
事務機器等賃借料	511,091	701,380	▲ 190,289
図書資料費	233,423	183,377	50,046
諸会費	324,825	22,050	302,775
委託費	1,411,200	1,411,200	0
雑費	6,486,680	4,122,490	2,364,190
管理費計	64,707,570	65,128,132	▲ 420,562
経常費用計	331,715,824	326,925,174	4,790,650
当期経常増減額	▲ 24,683,562	▲ 21,204,841	▲ 3,478,721

次頁へ続く

科 目	24年度(A)	23年度(B)	増減(A)-(B)
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	—	85,614	▲ 85,614
経常外費用計	—	85,614	▲ 85,614
当期経常外増減額	0	▲ 85,614	85,614
当期一般正味財産増減額	▲ 24,683,562	▲ 21,290,455	▲ 3,393,107
一般正味財産期首残高	412,669,221	433,959,676	▲ 21,290,455
一般正味財産期末残高	387,985,659	412,669,221	▲ 24,683,562
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	7,475,389	8,137,444	▲ 662,055
一般正味財産への振替額	▲ 7,416,945	▲ 8,079,000	662,055
当期指定正味財産増減額	58,444	58,444	0
指定正味財産期首残高	1,000,252,887	1,000,194,443	58,444
指定正味財産期末残高	1,000,311,331	1,000,252,887	58,444
III 正味財産期末残高	1,388,296,990	1,412,922,108	▲ 24,625,118

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……償却原価法によっている。

その他の有価証券……総平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金……賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上している。

退職給付引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	61,100,349	5,147,149	0	66,247,498
減価償却引当資産	9,685,119	2,454,865	0	12,139,984
地域振興事業積立資産	323,074,666	0	0	323,074,666
運営強化積立資産	1,000,252,887	58,444	0	1,000,311,331
70周年事業積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
合 計	1,394,113,021	9,660,458	0	1,403,773,479

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
退職給付引当資産	66,247,498	—	—	(66,247,498)
減価償却引当資産	12,139,984	—	(12,139,984)	—
地域振興事業積立資産	323,074,666	—	(323,074,666)	—
運営強化積立資産	1,000,311,331	(1,000,311,331)	—	—
70周年事業積立資産	2,000,000	—	(2,000,000)	—
合 計	1,403,773,479	(1,000,311,331)	(337,214,650)	(66,247,498)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	60,984,350	38,222,051	22,762,299
合 計	60,984,350	38,222,051	22,762,299

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第271回利付国債(10年)	299,866,998	307,569,900	7,702,902
第26回変動利付国債(15年)	199,933,333	201,400,000	1,466,667
第106回利付国債(5年)	200,000,000	200,720,000	720,000
21年第13回愛知県公債(5年)	200,000,000	201,660,000	1,660,000
21年第12回愛知県公債(10年)	99,982,000	106,850,000	6,868,000
22年第8回静岡県公債(10年)	100,000,000	105,050,000	5,050,000
合 計	1,099,782,331	1,123,249,900	23,467,569

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
特定資産運用益計上による振替額	7,416,945
合 計	7,416,945

7. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

① 退職給付債務	▲ 66,247,498
② 会計基準変更時差異の未処理額	—
③ 退職給付引当金(①+②)	▲ 66,247,498

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	5,147,149
② 会計基準変更時差異の費用処理	—
③ 退職給付費用(①+②)	5,147,149

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末要支給額を基礎として計算している。

財産目録

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	751,368	
普通預金 三菱東京UFJ銀行大津町支店	44,153,068	
現金預金合計	44,904,436	
未収金 国債利金ほか	1,843,554	
前払金 JR回数券ほか	2,805,851	
預け金 マナカのデボジット	21,000	
流動資産合計		49,574,841
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産		
当座預金 ゆうちょ銀行名古屋中日ビル内郵便局	20,000,000	
普通預金 みずほ銀行名古屋支店	46,247,498	
退職給付引当資産合計	66,247,498	
減価償却引当資産		
普通預金 三菱東京UFJ銀行大津町支店	12,139,984	
減価償却引当資産合計	12,139,984	
地域振興事業積立資産		
第106回利付国債(5年)	200,000,000	
当座預金 ゆうちょ銀行名古屋中日ビル内郵便局	80,000,000	
普通預金 三菱東京UFJ銀行大津町支店	43,074,666	
地域振興事業積立資産合計	323,074,666	
70周年事業積立資産		
普通預金 三菱東京UFJ銀行大津町支店	2,000,000	
運営強化積立資産		
第271回利付国債(10年)	299,866,998	
第26回変動利付国債(15年)	199,933,333	
21年第12回愛知県公債(10年)	99,982,000	
21年第13回愛知県公債(5年)	200,000,000	
22年第8回静岡県公債(10年)	100,000,000	
当座預金 ゆうちょ銀行名古屋中日ビル内郵便局	100,000,000	
普通預金 三井住友銀行名古屋支店	529,000	
運営強化積立資産合計	1,000,311,331	
特定資産合計	1,403,773,479	
(2) その他固定資産		
什器備品 パーテーションほか	22,762,299	
投資有価証券 (株)国際デザインセンター株式	480,000	
敷金 駐車場敷金	210,000	
その他固定資産合計	23,452,299	
固定資産合計		1,427,225,778
資産合計		1,476,800,619
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金 通信費ほか	3,098,131	
預り金 源泉所得税ほか	100,000	
賞与引当金	15,478,000	
流動負債合計		18,676,131
2. 固定負債		
退職給付引当金	66,247,498	
その他固定負債 (未払役員退職慰労金債務)	3,580,000	
固定負債合計		69,827,498
負債合計		88,503,629
正味財産		1,388,296,990

附属明細書

1. 基本財産および特定資産の明細

財務諸表の注記に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	10,435,333	15,478,000	10,435,333		15,478,000
退職給付引当金	61,100,349	5,147,149			66,247,498

2. 収支計算書

平成24年度 収支計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①特定資産運用収入	8,300,000	7,817,599	482,401	
②入会金収入	3,000,000	8,400,000	▲ 5,400,000	
③会費収入	286,800,000	288,272,500	▲ 1,472,500	
④雑収入	2,100,000	2,542,163	▲ 442,163	
事業活動収入計(イ)	300,200,000	307,032,262	▲ 6,832,262	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
役職員給与手当支出	120,700,000	109,758,846	10,941,154	
福利厚生費支出	14,250,000	13,347,021	902,979	
会議費支出	6,950,000	7,851,469	▲ 901,469	
研究会合費支出	22,400,000	16,587,008	5,812,992	
旅費交通費支出	10,600,000	11,204,003	▲ 604,003	
通信運搬費支出	8,250,000	7,263,591	986,409	
消耗品費支出	4,430,000	3,918,626	511,374	
印刷製本費支出	7,100,000	3,092,577	4,007,423	
賃借料支出	31,950,000	31,748,364	201,636	
事務所管理費支出	2,550,000	2,377,247	172,753	
事務機等賃借料支出	3,400,000	2,044,369	1,355,631	
図書資料費支出	1,600,000	1,336,978	263,022	
広報費支出	18,100,000	20,166,431	▲ 2,066,431	
諸謝金支出	4,700,000	2,881,965	1,818,035	
負担金支出	16,800,000	12,899,363	3,900,637	
諸会費支出	2,750,000	2,870,980	▲ 120,980	
委託費支出	5,800,000	5,644,800	155,200	
雑支出	500,000	345,178	154,822	
事業費支出計(ロ)	282,830,000	255,338,816	27,491,184	
②管理費支出				
役職員給与手当支出	28,000,000	21,799,245	6,200,755	
福利厚生費支出	4,250,000	3,735,555	514,445	
会議費支出	2,400,000	1,294,618	1,105,382	
総会費支出	4,500,000	3,558,231	941,769	
旅費交通費支出	8,600,000	6,739,808	1,860,192	
通信運搬費支出	1,150,000	632,011	517,989	
消耗品什器備品費支出	200,000	516,285	▲ 316,285	
消耗品費支出	1,000,000	320,483	679,517	
修繕費支出	500,000	24,150	475,850	
印刷製本費支出	2,600,000	1,980,720	619,280	
賃借料支出	10,650,000	10,582,776	67,224	
事務所管理費支出	850,000	792,418	57,582	
事務機等賃借料支出	850,000	511,091	338,909	
図書資料費支出	200,000	233,423	▲ 33,423	
諸会費支出	200,000	324,825	▲ 124,825	
委託費支出	1,450,000	1,411,200	38,800	
雑支出	5,400,000	6,486,680	▲ 1,086,680	
管理費支出計(ハ)	72,800,000	60,943,519	11,856,481	
(ロ+ハ)事業活動支出計(ニ)	355,630,000	316,282,335	39,347,665	
(イ-ニ)事業活動収支差額(ホ)	▲ 55,430,000	▲ 9,250,073	▲ 46,179,927	

次頁へ続く

科 目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	備考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①特定資産取崩収入				
減価償却引当資産取崩収入	3,221,000	0	3,221,000	
地域振興事業積立資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000	
特定資産取崩収入計(ハ)	13,221,000	0	13,221,000	
投資活動収入計(ト)	13,221,000	0	13,221,000	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	4,420,000	5,147,149	▲ 727,149	
減価償却引当資産取得支出	2,553,000	2,454,865	98,135	
70周年事業積立資産取得支出	2,000,000	2,000,000	0	
特定資産取得支出計(チ)	8,973,000	9,602,014	▲ 629,014	
②固定資産取得支出				
什器備品購入支出	1,000,000	562,590	437,410	
固定資産取得支出計(リ)	1,000,000	562,590	437,410	
(チ+リ)投資活動支出計(ヌ)	9,973,000	10,164,604	▲ 191,604	
(ト-ヌ)投資活動収支差額(ル)	3,248,000	▲ 10,164,604	13,412,604	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計(ヲ)	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動支出計(ヅ)	0	0	0	
(ヲ-ヅ)財務活動収支差額(カ)	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
(ホ+ル+カ)当期収支差額(コ)	▲ 52,182,000	▲ 19,414,677	▲ 32,767,323	
前期繰越収支差額(ク)	65,791,000	65,791,387	▲ 387	
(コ+ク)次期繰越収支差額(ケ)	13,609,000	46,376,710	▲ 32,767,710	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、仮払金、未払金、預り金を含めている。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前 期	当 期
現金預金	64,320,830	44,904,436
未 収 金	3,012,289	1,843,554
前 払 金	3,008,888	2,805,851
仮 払 金	0	0
預け金	21,000	21,000
合 計	70,363,007	49,574,841
未 払 金	3,636,199	3,098,131
預り金	935,421	100,000
合 計	4,571,620	3,198,131
次期繰越収支差額	65,791,387	46,376,710